

Exis ApS
Dronningensgade 23
5000 Odense C

CVR-nummer: 34 70 95 64

ÅRSRAPPORT FOR 2015/16

1. oktober 2015 til 30. september 2016

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 5 /2 2017

Dirigent:



Marion Charlotte Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæringer 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Exis ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 27/11 2016

Direktion



Marion Charlotte Andersen

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Odense C, den 5/2 2017

Dirigent



Marion Charlotte Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaverne i Exis ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Exis ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 27/11 2016

Revision- og Regnskabskontoret ApS

CVR-nummer 28 90 28 67


Claus Kindberg CMA
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Exis ApS
Dronningensgade 23
5000 Odense C

Telefon: 51 22 12 21
Hjemmeside: www.exis.dk
E-mail: info@exis.dk

CVR-nr.: 34 70 95 64
Stiftet: 26. september 2012
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Marion Charlotte Andersen

Pengeinstitut

Broager Sparekasse

Revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS
Registrerede revisorer
Østergade 20,1.
6400 Sønderborg

Moderselskab

Minouche ApS
Slotsalleen 20, Troense
5700 Svendborg
CVR-nummer 12886675

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive formidlings- og handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør et underskud på kr. 144.335 og status balancerer med kr. 897.542 med en egenkapital på kr. 626.

Ledelsen anser resultatet som utilfredsstillende.

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Exis ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug/omkostninger til råvarer- og hjælpematerialer og fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes efter fradrag af afgivne rabatter og bonus samt excl. moms.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, andre personaleomkostninger, drift af biler og andre driftsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og andre sociale sikringer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, valutakursreguleringer, kontantrabatter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22% for aktuel skat og for udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber. Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.900 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Tilgodehavender medtages på reservationstidspunktet. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst og med tillæg eller reduktion af eventuelle sambeskatningsbidrag samt reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførelse modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til nominal gæld. Der medtages forpligtelser der kan henføres til de under debitorer anførte reservationer på statustidspunktet.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

| | 2015/16 kr. | 2014/15 tkr. |
|---|-----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 860.533 | 875 |
| 1 Andre personaleomkostninger | -971.938 | -849 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -70.000 | -70 |
| | <hr/> | <hr/> |
| DRIFTSRESULTAT | -181.405 | -44 |
| Andre finansielle indtægter | 150 | 0 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 0 | -3 |
| Andre finansielle omkostninger | -80 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| RESULTAT FØR SKAT | -181.335 | -47 |
| 3 Skat af årets resultat | 37.000 | 10 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ÅRETS RESULTAT | -144.335 | -37 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -144.335 | |
| | <hr/> | |
| DISPONERET I ALT | -144.335 | |
| | <hr/> <hr/> | |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
 AKTIVER

| | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|---|----------------|--------------|
| 4 Goodwill | 60.000 | 120 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 60.000 | 120 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 10.000 | 20 |
| Materielle anlægsaktiver | 10.000 | 20 |
| ANLÆGSAKTIVER | 70.000 | 140 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 536.873 | 567 |
| Andre tilgodehavender | 27.278 | 2 |
| Skatteaktiv | 74.000 | 37 |
| Tilgodehavender | 638.151 | 606 |
| Likvide beholdninger | 189.391 | 216 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 827.542 | 822 |
| AKTIVER | 897.542 | 962 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

| | 2016 kr. | 2015 tkr. |
|--|----------------|--------------|
| Anpartskapital | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | -79.374 | 65 |
| 6 EGENKAPITAL | 626 | 145 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 745.257 | 627 |
| Anden gæld tilknyttede virksomheder | 15.075 | 97 |
| Selskabsskat | 0 | 2 |
| Anden gæld | 136.584 | 91 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 896.916 | 817 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 896.916 | 817 |
| PASSIVER | 897.542 | 962 |
| 7 Eventualposter mv. | | |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2015/16 kr. | 2014/15 tkr. |
|--|----------------|-----------------|
| 1 Andre personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 924.907 | 784 |
| Pensioner | 24.000 | 48 |
| Andre omkostninger til social sikring | 23.031 | 17 |
| Andre personaleomkostninger i alt | 971.938 | 849 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 60.000 | 60 |
| Driftsmidler | 10.000 | 10 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | 70.000 | 70 |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 2 |
| Forskydning udskudt skat | -37.000 | -12 |
| Skat af årets resultat i alt | -37.000 | -10 |
| 4 Immaterielle anlægsaktiver | | Goodwill |
| Kostpris primo | | 300.000 |
| Kostpris 30. september 2016 | | 300.000 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | | -180.000 |
| Årets afskrivninger | | -60.000 |
| Afskrivninger 30. september 2016 | | -240.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 60.000 |

NOTER

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---------------------------------------|---|
| 5 Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 50.000 |
| Kostpris 30. september 2016 | 50.000 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | -30.000 |
| Årets afskrivninger | -10.000 |
| Afskrivninger 30. september 2016 | -40.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 10.000 |

| | Primo | Forslag til resul- tatdisponering | Ultimo |
|----------------------|----------------|--------------------------------------|------------|
| 6 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 0 | 80.000 |
| Overført resultat | 64.961 | -144.335 | -79.374 |
| | <u>144.961</u> | <u>-144.335</u> | <u>626</u> |

7 Eventualposter mv.

Ud over hvad der fremgår af årsrapporten har virksomheden ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Broager Sparekasse er der stillet sikkerhed fra anden side.